

企业安全内审工作计划（精选3篇）

篇1：企业安全内审工作计划

20__年分会将根据宁波市内审协会、区审计局的工作部署，按区委区政府要求，围绕“强基础、重服务、促发展”工作目标，深化落实《审计法实施条例》、《国家审计准则》、《浙江省内部审计工作规定》、《宁波市内部审计工作规定》、江东区《关于加强内部审计工作意见》的各项要求，推动我区内审工作实现法制化、规范化、现代化。同时，加大对内部审计工作指导，提高内审人员素质，探索内部审计新技术，拓展内部审计新领域，促进内审职能作用的全面发挥，继续推进内审信息化建设，使其成为内审转型工作的重要推动力。

（一）全面深化落实《审计法实施条例》、《内部审计各项准则》等法规规章，努力促进我区内部审计事业又好又快发展

首先，继续动员财政收支、财务收支金额较大，所属事业单位较多或有财政预算二次分配权的国家机关、事业组织，如：江东区建设局、区_局、区贸易局等单位建立起专(兼)职的内部审计机构，并成为宁波市内部审计协会会员单位。

其次，加强对区政府所属街道办事处的内审知识宣传普及工作，提高有关领导对内审工作重要性的认识，促使各街道逐步建立起完善的内部审计工作机制。

再次，我区一批按照现代企业制度建立起来的准上市企业，由于自身发展对内部审计的需求较为迫切，我们将努力做好工作，积极帮助其建立内审机构，为其按期成功上市打好基础。

（二）探索审计创新途径，运用现代审计理念和方法，提高内审质量

审计技术方法和审计方式作为内部审计信息化、现代化的重要技术手段，探索先进实用的审计技术方法的科学的审计方式已成为现代内审改革的发展方向。20__年，内审分会将组织有关内审会员单位和人员积极探索“以分析风险入手确定审计目标、范围和程序，以财务会计和业务运行、管理流程为审计路径，以检查和改善内部控制有效性为审计核心，以监督和评价财务表现、业务成果和内部控制能力为审计成果，以管理信息化和计算机技术为审计支撑”的内部审计方式，促使内审工作实现四个转变，即从“查错纠弊”观念向“管理+效益”审计理念的转变、从“监督者”向“控制者”的转变、由“传统审计”向“风险导向审计”的转变，使江东区成为内部审计创新和探索的先行者。

（三）继续加大内审宣传力度，营造良好的内审工作氛围

宣传工作作为内部审计工作的重要职责，加强宣传力度，从不同角度、同方式对新时期内部审计、内审指导工作等进行全面宣传，通过宣传，使广大内审人员明确新时期内审工作的方向、任务和重点，增加做好内审工作的信心和决心。今后要加强对单位、企业负责

人的宣传，在召开各种会议时，邀请有关单位、企业负责人参加会议，让企业负责人从自身角度谈对内审工作的认识和体会，扩大内部审计的社会影响，20__年分会还将充分利用内部审计的各种信息平台，如名类内审刊物和网站，特别是“宁波内审网站”，投送、发布江东区内部审计工作实践中的最新成果、理论中的最新探索，从而提升江东内审的社会知名度。

(四)积极发挥内审分会的职能作用，进一步扩大内部审计的影响

首先，充分发挥内审分会作为联络国家审计机关、社会审计机构及各内审会会员单位的媒介作用，积极保持与内审单位的联系，在前几年内审联系工作经验的基础上，今后要强化内审联系工作力度，逐步形成工作制度化。

其次，以内审分会的名义，用定期如开如区属上市公司内审工作研讨会、区行政事业单位内部审计工作座谈会等会议的形式，加强各会员单位内审工作理论、实践经验的交流，促进各单位内审工作在加强内部管理、提高经济效益等方面发挥作用。

(五)强化内审业务培训，全面提高内审业务人员素质

除积极安排内审人员参加市内审协会组织的经常性培训外，明年我们以不定期各种培训，以邀请专家、教授来我区讲学，组织考察内部审计先进典型等方式，培训我区的内审人员，提高内审人员的政治素质、业务素质和操作水平，使我区内部审计上一个新的台阶。

篇2：企业安全内审工作计划

一、持续深化开展预算实行审计

坚持“揭穿问题、标准办理、促进改革、进步绩效”的审计思路，进一步实行《北京市属高等学校预算实行和决算内部审计施行办法(试行)》，深化开展预算实行审计。本年要点对各个项目的经费预算实行状况施行全进程审计，加强对项目资金运用效益、效果剖析和审计，努力完结预算实行审计与绩效审计的有机结合。活跃发挥内部审计的监督效果，促进各部分进一步加强财政预算办理，严格实行各项财政准则，进步预算资金运用效益和效果，保证学院各项事业使命和作业方针的完结。

二、进一步加强领导干部经济职责审计

审计处活跃与组织、纪检、监察部分合作，做好干部任期经济职责审计，进一步深化经济职责审计的内容，坚持以领导干部实行经济职责为主线，要点重视领导干部!

遵循实行法律法规、方针布置，严峻经济决议方案拟定和实行，以及恪守廉政规则等状况，促进领导干部树立正确政绩观和科学开展观，进步领导干部的经济职责意识。加大对领导干部任期内经济决议方案及效果、内部操控准则的健全及实行状况等方面的审计力度，促进领导干部行使权力与实行经济职责严密联接，进一步发挥经济职责审计在促进科学决议方案，推动依法治教，完善监督机制，防备廉政危险等方面的重要效果。依据学院组织部的托付，本

年将对6名副处级领导干部进行任期经济职责审计。

三、持续做好基建补葺工程项目审计

结合我院实践和办理要求，持续做好基建补葺工程项目审计，活跃实行教育部《关于加强和标准建造工程项目全进程审计的定见》的精力，持续加强对基建补葺工程项目办理进程与工程项目造价的内部审计，不断改善和加强对各类工程项目的立项、勘测、规划、投标、施工、竣工以及相关工程设备资料收购、改变恰谈、工程款结算等各个环节的运转状况和相关经济办理活动的审计监督，促进各类工程项方针准办理，节省工程本钱，标准工程办理，防备基建补葺出资办理危险，保护合法利益，保证工程建造的顺畅施行，进步资金运用效益。

四、持续搞好专项审计和审计查询

依照领导要求，本年持续做好饮食中心的财政办理和学院会议中心运营效益的专项审计作业，对学院各部分的收费状况进行审计查询，以加强部分内部操控，标准各类财政行为，防备经济办理危险，避免呈现违背“出入两条线”方针和私设“小金库”等违法违纪行为。

五、加强审计效果使用和审计整改

依照市教委《关于进一步加强教育体系内部审计效果使用作业的要

求，实在抓好审计效果的使用和审计整改作业。拟定审计效果使用作业准则，清晰各部分的职责，树立部分联动机制，对内部审计发现的各类财政违规问题要仔细进行整改，对严峻违法违纪的行为要及时向有关领导和纪检、查看部分报告，并主张进行职责追查，一起把内部审计效果作为内部相关查核点评的重要依据，以加强审计整改，遏止“屡审屡犯”现象，进一步增强审计在促进各部分加强和改善内部办理中的效果。

六、进一步加强审计的本身建造

加强事务学习，活跃参加审计和财政事务培训，进步审计事务才能。完善审计准则，进步审计质量。活跃开展盯梢问效，做到内办理，外监督，在原有准则、规则的基础上进一步完善各项准则，结合《审计法》仔细抓好审计质量操控作业，把好审计质量关，下降审计危险，并活跃开展计算机审计和效益审计，不断进步内部审计才能。

篇3：企业安全内审工作计划

一、集团公司内部审计工作总体思路：

1、今后5年公司审计工作的总体目标是：由传统的财务收支审计转变为经济效益审计、内部控制审计、经济合同审计等并重。

2、201*年审计工作重点是：以内控制度审计为基础,以经营业绩审计为中心，

提高审计工作质量，加强审计意见的落实，充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高经济效益中的作用，即在实施审计监督同时，提高审计服务职能。

二、201*年度集团公司内部审计工作计划如下：

1、完善审计内控制度,促进集团内控管理健全与完善

首先完善集团公司内审制度，做到审计工作有据可依，根据审计业务类型，准备建立《集团公司内部控制制度审计办法》、《集团公司预算执行情况审计办法》、《集团公司合同管理审计办法》三项内审制度。

内控制度是指公司为实现经营目标，保障资产完整、保证会计信息真实、促进经济活动健康有序进行而制定的一种内部协调、组织、制约、检查的控制系统，2021年内审工作应该建立在公司内部控制的基础上，对其执行情况进行检查与评价，主要是评价内控是否健全、有效，可依赖程度如何;评价在其内控制度健全、有效、可依赖的前提下，在运行中是否得到认真的贯彻和执行，是否有利于公司的经营活动、促进公司的发展等，以便及时发现管理中的薄弱环节，从而确定审计重点，提高审计工作效率，保证审计工作质量，有针对性的提出审计意见，促进下属企业健全和完善内控制度，保证其经营活动正常运行。

通过预算审计促进预算管理思想观念转变。目前公司费用开支的相关制度尚未健全，部分单位即以预算作为费用开支的标准(而非以费用制度为预算标准)，因此，费用开支丧失了计划性，部分项目突破预算范围。审计将配合财务等相关部门，建立与健全各项费用管理办法，制定相关费用开支标准，同时使之成为预算编制指引、规范性文件。

2、以经营业绩审计为中心，结合经济责任审计。

内部审计必须以公司经营业绩审计为中心，主要是对下属企业的每半年度经营业绩(预算执行)审计，通过经营业绩审计不仅要查错防弊，及时发现问题并予以纠正，逐步实现由发现型向预防型的转变，更重要的是要找出影响业绩提高的主要因素，分析原因，抓住关键，提出建议和意见，进而促进下属企业加强经营管理，提高经济效益。

在开展经营业绩审计时，内部审计应注意的问题是：经营业绩审计一定要与经济责任审计以及其他专项审计相结合，经济责任审计也就是对下属企业经营者年度或任期内的经营目标、经营任务完成情况以及真实性进行审计。集团公司不仅要加强离任审计，还应搞好任中审计，注重对下属企业领导干部任中经营绩效的评价。

对下属企业经营业绩审计(年度审计、半年度审计)：

通过对下属企业201*年度经营业绩审计，出具审计报告，提交集团公司考核小组，作为对各下属企业考核的依据。

通过对201*年的半年度预算执行审计，发现预算执行过程与内控管理中存在

问题，敦促其纠正问题、执行集团经营政策、落实经营管理措施，围绕集团年度经营目标提高经营效益。

结合经营开展经营专项审计，促进内控制度贯彻与执行

收入合同审计

集团实行资金集中管理，各企业的收入应全部纳入预算管理，并入账核算，禁设小金库，因此，对下属企业的各项收入项目是否纳入预算管理，收入金额全部入账，以及收入内控是否健全、有效进行审计。

在各项成本费用支出进行跟踪审计

集团公司与下属企业签订经营责任书，但主营业务成本并不纳入业绩考核，并在ERP中实行预算控制，因此，对下属企业的主营业务成本的开支范围、标准、原始票据合法性进行审计，以确定下属企业各项成本费用支出的真实、合法性。

工程项目的竣工结算审计

近年来集团公司不断有一些修缮工程竣工结算，工程竣工结算均聘请具有资质的工程造价资质的咨询公司审计，因此，主要是对工程招标、合同签订、竣工验收、付款进行审计。

三、依照“审后要追究、审后要整改、审后要运用”的原则，建立审计结果落实反馈制度，加强对审计意见落实情况的跟踪，并定期组织开展审计成果运用执行情况的检查。

1、对下发整改通知责令限期整改的下属企业，要及时进行回访，监督审计意见的落实，使企业存在的问题逐渐减少，同样的问题不重复出现，从而达到查违纠偏、防范未然、强化管理、规避风险的目的。

2、与集团公司各职能部门，尤其是财务部要进一步加强合作与工作沟通，将审计部掌握的相关信息及时通报，避免管理、监督、考核脱节。

四、加大宣传力度，改善内审环境，加强审计人员培训，进一步提高审计工作质量。

1、201*年审计队伍人员出现流动，审计岗位配备不足，导致年度工作目标未能全部落实，201*年，需要领导支持与相关部门配合，按岗位设置配备审计人员，充实审计队伍力量。

2、协助与配合相关部门健全与完善内控制度，使管理有制度，审计有依据，处罚有规定，进一步发挥审计事前、事中、事后参与经营管理作用。

3、利用公司刊宣传内审，报道一些通过内审使被审计单位增加效益的事例，或定期与公司各职能部门及下属企业老总、相关部门进行座谈，让所有员工了解内审在企业中的作用，特别是让下属企业领导从了解、重视到全力支持内审工作，为内审工作的进一步开展打下更好的基础。

4、通过审计回访，落实审计问题整改，同时也使审计部门了解下属企业诉求、解决问题存在困难，深层次了解企业经营情况，更好服务企业。

5、要对现有的内审人员进行业务培训，组织参加国际内审师资格考试等，不断丰富业务知识，提高审计人员自身素质，适应新形势、新任务的需要。